



**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2**

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MES DE MAYO DE 2021

Las notas a los informes financieros y contables del mes de Mayo de 2021, se presentan de conformidad con la Resolución No 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

La Unidad Administrativa Especial Estudio de Grabación Takeshima se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno a partir de enero 01 de 2018 aplica la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el Catalogo de Cuentas Resolución 620 y sus modificaciones CGS versión 2015.05

Este informe se hace de acuerdo con la CIRCULAR N° 4131.060.22.2.1031.000442 de marzo de 2019.

CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

La Información contable presentada por la Unidad Especial Estudio de Grabación Takeshima, en los Estados Financieros al corte de Mayo 31 de 2021, fue preparada a partir de los saldos registrados en las cuentas y corresponden a las transacciones, operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales susceptibles de comprobación y conciliación, por lo que se considera que la situación financiera se presenta de manera razonable.

Los registros se han preparado, aplicando de manera consistente las normas y procedimientos vigentes para el registro de los hechos económicos de la gestión pública. Los hechos económicos ocurridos durante el periodo comprendido entre el 01 al 31 de Mayo de 2021, fueron reconocidos dentro del mes.

POLITICAS CONTABLES Y ADMINISTRATIVAS

La Unidad Administrativa Especial Estudio de grabación Takeshima, elaboro a través de su mesa de trabajo las políticas contables y administrativas las cuales entraron en vigencia a partir del 20 de mayo de 2018, de conformidad con el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CUENTAS

Que mediante el Decreto 878 de 2020 se amplía el aislamiento en todo el territorio nacional colombiano, con el fin de conjurar la grave calamidad pública que afecta al país por causa del nuevo Coronavirus COVID-19.

Que las medidas de distanciamiento social fundamentales para la salud pública están afectando especialmente a los sectores de la parte cultural de la economía que, por su naturaleza, deben permanecer cerrados.

Durante 01 Mayo al 31 de 2021, en la Unidad Administrativa Especial Estudio de Grabación Takeshima, se refleja un bajo ingreso Ordinario por concepto de actividades propias.

Para la preparación y publicación de los informes financieros y contables del mes de Mayo del año 2021, la Unidad Administrativa Especial Estudio de Grabación Takeshima aplico los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación y nos acogemos a las normas, decretos y resoluciones emitidas por el Estado de Emergencia Económicas, Social y Ecología por la Pandemia COVID-19.

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS, CÁLCULO DE LAS VARIACIONES ABSOLUTAS Y RELATIVAS

NOTA No. 1

Marco normativo para Entidades de Gobierno: información comparativa mencionada en el numeral 3.2 según resolución:

Variaciones significativas en los Estados Financieros del periodo del 01 al 31 Mayo de 2021

Analizados los Estados Financieros de la UAE Estudio de Grabación Takeshima del periodo del 01 al 31 de Mayo de 2021 se observa lo siguiente:

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

ESTUDIOS TAKESHIMA AUDIO Y VIDEO		U.A.E. ESTUDIO DE GRABACION TAKESHIMA					
		ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA					
		Comparativo mayo 31 de 2021 vs mayo 31 de 2020					
		mayo 31 de 2021	%	mayo 31 de 2020	%	Variacion absoluta \$	Variacion relativa %
ACTIVOS							
Activos Corrientes							
Caja y Bancos		88.234.172	17,51	964.063	0,19	87.270.109	9.052,32
Cuentas por Cobrar		0	0,00	0	0,00	0	0,00
Total Activos Corrientes		131.997.172	26,19	130.657.163	25,75	1.340.009	1,03
Activos no Corrientes							
Propiedad, Planta y Equipo (737.359.378	146,31	689.840.451	135,93	47.518.927	6,89
(-)Depreciación Acumulada		-525.158.956	-104,21	-456.326.353	-89,92	-68.832.603	15,08
Propiedad, Planta y Equipo (212.200.422	42,11	233.514.098	46,01	-21.313.676	-9,13
Saldo a favor de impuesto a		143.307.000	28,44	143.307.000	28,24	0	0,00
Otros activos no corrientes		16.462.084	3,27	0	0,00	16.462.084	0,00
Total Activos no Corrientes		371.969.506	73,81	376.821.098	74,25	-4.851.592	-1,29
TOTAL ACTIVOS		503.966.678	100,00	507.478.261	100,00	-3.511.583	-0,69
PASIVOS Y PATRIMONIO							
PASIVOS							
Pasivos Corrientes							
Adquisicion de Bienes y Serv		39.841.903	7,91	960.000	0,19	38.881.903	4.050,20
Retencion en la fuente e imp		1.604.362	0,32	0	0,00	1.604.362	0,00
Impuestos contribuciones y		46.228.279	9,17	83.976.700	16,55	-37.748.421	-44,95
Impuesto al valor agregado		-2.926.052	-0,58	0	0,00	0	0,00
Servicios		2.904.433	0,58	16.316.000	3,22	-13.411.567	-82,20
Otros pasivos corrientes		0	0,00	0	0,00	0	0,00
Total Pasivos Corrientes		87.652.925	17,39	101.252.700	19,95	-13.599.775	-13,43
TOTAL PASIVOS		87.652.925	17,39	101.252.700	19,95	-13.599.775	-13,43
PATRIMONIO							
Capital fiscal		555.188.603	110,16	555.188.603	109,40	0	0,00
Perdidas o deficits acumulada		-153.293.382	-30,42	-148.708.504	-29,30	-4.584.878	3,08
Resultado del ejercicio		14.418.532	2,86	-254.538	-0,05	-14.673.070	5.764,59
TOTAL PATRIMONIO		416.313.753	82,61	406.225.561	80,05	10.088.192	2,48
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		503.966.678	100,00	507.478.261	100,00	-3.511.583	-0,69

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

ESTUDIOS TAKESHIMA AUDIO Y VIDEO						
U.A.E. ESTUDIO DE GRABACION TAKESHIMA						
ESTADO DE RESULTADO						
Comparativo mayo 31 de 2021 vs mayo 31 de 2020						
	mayo 31 de 2021	%	mayo 31 de 2020	%	Variacion absoluta \$	Variacion relativa %
Ingresos	141.669.895	0,00	0	0,00	141.669.895	0,00
Otros Ingresos	30.215.777	0,00	5	0,00	30.215.772	604315440,00
Impuestos contribuciones y	10.324.445	0,00	254.543	0,00	10.069.902	3956,07
Gasto publico social	131.287.031	0,00	0	0,00	131.287.031	0,00
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	15.657.404	0,00	0	0,00	15.657.404	0,00
Resultado del ejercicio	14.616.792	0,00	-254.538	0,00	14.871.330	(5842,48)

Activo Corriente Mayo 31 de 2021 por valor de \$ 131.997.172 vs Activo corriente Mayo 31 de 2020 por valor de \$130.657.163. reflejando una variación absoluta por valor de \$ - 1.340.009 y una variación relativa de 1.0%

Corresponde al compromiso adquirido por el Doctor José Manuel Angulo Rivera en cuanto a pagos realizados por concepto de Estampillas, prestación de servicios y compra de equipos.

Activo No Corriente Mayo de 2021 por valor de \$371.969.506 vs Mayo de 2020 por valor de \$376.821.098 reflejan una variación absoluta de -\$4.851.592 y una variación relativa de -1.29%

Corresponde al efecto de la depreciación de propiedad planta y equipos ya que para el año 2020 la depreciación se calculaba anualmente y en el presente año el cálculo se hace mensual

La cuenta saldo a favor por impuestos y contribuciones corresponden al IVA Teórico (derogado el numeral 4 del artículo 437-2 del Estatuto Tributario, la Ley 1819 de reforma

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL ESTUDIOS DE GRABACION TAKESHIMA
NIT 805.021.022-2

tributaria estructural 2016 anuló la obligación de causar y declarar el IVA teórico en las compras del régimen común al simplificado) por valor de \$ 143.407.000 sujeto a depuración la cual está pendiente del concepto de la DIAN.

NOTA No. 2

Pasivo corriente Mayo 31 de 2021 por valor de \$ 87.652.925 vs Pasivo No Corriente a 31 de Mayo de 2020 por valor de \$ 101.252.700 reflejan una variación absoluta de \$ - 13.599.775 y una variación relativa de -2.48% correspondiente al cumplimiento parcial del pago de estampillas Departamentales y Municipales del anterior director

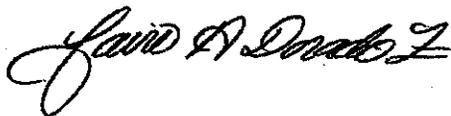
NOTA No. 3

Patrimonio Mayo 31 de 2021 por valor de \$ 416.313.753 vs Mayo 31 de 2020 por valor de \$ 406.225.561 reflejando una variación absoluta del -10.088.192 y una variación relativa del - 2.48%

NOTA No. 4

Ingresos Mayo 31 de 2021 por valor \$ 171.885.672 vs Mayo 31 de 2020 por valor de \$ 5 reflejando una variación absoluta por valor de \$ 171.885.667 y una variación relativa del 100% corresponden al valor consignado por el Ministerio de Cultura para la realización de diplomados en el programa de INI según resolución.

Gastos Mayo 31 de 2021 por valor de \$157.467.140 vs los gastos Mayo 31 de 2020 por valor de \$ 254.543 reflejando una variación absoluta por valor de \$ 157.212.597 y una variación relativa del 99%



JAIRO ALBERTO DORADO ZUÑIGA
Director Técnica
Unidad Administrativa Especial
Estudio de Grabación Takeshima



CLAUDIA PONTON LADINO
Contabilidad
T.P 61099-T